

Suchergebnis

Name	Bereich	Information	V.-Datum
NT - WARE Systemprogrammierungs-GmbH Bad Iburg	Rechnungslegung/ Finanzberichte	Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2020	01.03.2022

NT - WARE Systemprogrammierungs-GmbH

Bad Iburg

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2020

Bilanz zum 31. Dezember 2020

Aktiva

	31.12.2020	31.12.2019
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
- Software und Lizenzen	71.640,00	37.139,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	38.488,00	44.053,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	650.226,98	607.848,35
	688.714,98	651.901,35

	31.12.2020	31.12.2019
	€	€
III. Finanzanlagen		
- Anteile an verbundenen Unternehmen	220.316,77	220.316,77
	980.671,75	909.357,12
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	700.390,35	586.672,67
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	597.318,98	484.830,58
	1.297.709,33	1.071.503,25
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.295.788,45	2.888.151,82
2. Forderungen gegenüber Gesellschaftern	31.025.721,58	31.443.165,87
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	977.879,14	1.826.474,89
4. Sonstige Vermögensgegenstände	1.202.314,55	688.652,86
- davon mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr: 31.12.2020: € 0,00 31.12.2019: € 4.874,41		
	36.501.703,72	36.846.445,44
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	13.557.088,80	16.836.813,38
	51.356.501,85	54.754.762,07
C. Rechnungsabgrenzungsposten	158.339,61	193.829,73
	52.495.513,21	55.857.948,92
Passiva		
	31.12.2020	31.12.2019
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	52.000,00	52.000,00
II. Gewinnvortrag	46.337.831,98	40.536.153,74
III. Jahresüberschuss	7.131.288,85	11.992.451,28
IV. Ergebnisverwendung	-9.000.000,00	-6.190.773,04
	44.521.120,83	46.389.831,98
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	10.866,00	280.420,94
2. Sonstige Rückstellungen	2.297.631,73	2.477.878,17

	31.12.2020	31.12.2019
	€	€
	2.308.497,73	2.758.299,11
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	550.293,09	1.387.087,28
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 31.12.2020: € 550.293,09 31.12.2019: € 1.387.087,28		
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	226.430,30
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 31.12.2020: € 0,00 31.12.2019: € 226.430,30		
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	391.252,08	0,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 31.12.2020: € 391.252,08 31.12.2019: € 0,00		
3. Sonstige Verbindlichkeiten	157.055,13	183.147,34
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 31.12.2020: € 157.055,13 31.12.2019: € 183.147,34		
- davon aus Steuern: 31.12.2020: € 111.329,14 31.12.2019: € 90.531,00		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 31.12.2020: € 43.318,25 31.12.2019: € 30.349,22		
	1.098.600,30	1.796.664,92
D. Rechnungsabgrenzungsposten	4.567.294,35	4.913.152,91
	52.495.513,21	55.857.948,92

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2020

	2020	2019
	€	€
1. Umsatzerlöse	35.593.208,90	44.010.269,37
2. Bestandsveränderung an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-49.144,69	64.420,84
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.037.178,47	1.048.604,24
- davon aus Währungsumrechnung 2020: € 710.436,82 2019: € 623.292,53		
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-3.914.740,90	-4.401.160,93
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-8.281.504,34	-9.794.405,89
	-12.196.245,24	-14.195.566,82
5. Rohergebnis	24.384.997,44	30.927.727,63
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-8.572.544,19	-8.091.883,62
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-1.724.620,12	-1.630.670,56

	2020	2019
	€	€
- davon für Altersversorgung: 2020: € -104.888,48 2019: € -96.579,06		
	-10.297.164,31	-9.722.554,18
7. Abschreibungen	-449.319,28	-402.550,26
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.626.391,43	-3.863.666,39
- davon aus Währungsumrechnung: 2020: € -1.002.492,73 2019: € -566.668,28		
9. Betriebsergebnis	10.012.122,42	16.938.956,80
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	86.976,43	41.978,18
- davon aus verbundenen Unternehmen: 2020: € 86.314,21 2019: € 40.201,19		
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-2.963.449,00	-4.980.834,70
12. Ergebnis nach Ertragssteuern	7.135.649,85	12.000.100,28
13. Sonstige Steuern	-4.361,00	-7.649,00
14. Jahresüberschuss	7.131.288,85	11.992.451,28

Anhang für das Geschäftsjahr 2020

I. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

I.1. Allgemeine Angaben

Die Gesellschaft hat ihren Sitz in Bad Iburg und ist seit dem 12. Dezember 2006 beim Amtsgericht Osnabrück im Handelsregister, Abteilung B, unter Nr. 110944 eingetragen.

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß den §§ 242 ff., 264 ff. HGB sowie unter Beachtung der einschlägigen Vorschriften des GmbHG und des Gesellschaftsvertrages aufgestellt.

Die Gesellschaft erfüllt im Geschäftsjahr erstmalig die Größenmerkmale einer mittelgroßen Kapitalgesellschaft § 267 Abs. 2 HGB. Da die Größenmerkmale einer großen Kapitalgesellschaft erstmals unterschritten wurden wird der Abschluss nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellt § 267 Abs. 4 HGB.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wird nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

Von der Erleichterungsvorschrift des § 4286 Abs. 4 HGB wurde zutreffend Gebrauch gemacht.

Der Jahresabschluss wird vor Verwendung des Jahresergebnisses aufgestellt.

I.2. Erläuterungen zur Bilanz

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Sachanlagevermögen und die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgt zu Anschaffungskosten oder bei dauernder Wertminderung zum niedrigeren beizulegenden Wert.

Die Bewertung des Umlaufvermögens erfolgte zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten unter Beachtung des Niederstwertprinzips. Soweit danach Abschreibungen oder Wertberichtigungen erforderlich waren, sind diese einzeln bzw. pauschal ermittelt worden.

Die flüssigen Mittel wurden mit dem Nennwert angesetzt.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden nur für solche Ausgaben gebildet, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen. Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind für solche Einnahmen gebildet, die Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen.

Die Rückstellungen wurden für ungewisse Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Die Rückstellungen wurden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Anlagenspiegel

Der Anlagenspiegel ist als Anlage zu diesem Anhang beigefügt.

Die Forderungen haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Die Forderungen gegen Gesellschafter betreffen in Höhe von 31 Mio. € Darlehen, die zu 0,25 % p.a. verzinst werden. Die Laufzeiten der Darlehen wurden kurzfristig abgeschlossen. Die Rückzahlung ist vollumfänglich innerhalb des ersten Halbjahres 2021 fällig. Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen stellen überwiegend Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie weitere, an ein Tochterunternehmen gewährte Darlehen über insgesamt T€ 500 dar. Auch diese Darlehen werden zu 0,25 % p.a. verzinst und sind innerhalb des ersten Halbjahres 2021 zur Rückzahlung fällig.

Rückstellungen

Steuerrückstellungen

	31.12.2020	31.12.2019
	€	€
Körperschaftsteuer für das laufende Wirtschaftsjahr	0	28.220,00
Gewerbsteuer für das laufende Wirtschaftsjahr	0	3.090,00
Körperschaft- und Gewerbesteuer für Vorjahre aufgrund ausstehender Veranlagung	10.866,00	249.110,94
	10.866,00	280.420,94

Sonstige Rückstellungen

	31.12.2020	31.12.2019
	€	€
Rückstellung für Bonusbeträge an Mitarbeiter	662.631,74	751.701,49
Rückstellung für MEAP	539.422,50	720.409,74
Rückstellung für Marketing-Ausgaben	370.668,78	508.236,13
Urlaubsrückstellungen	241.972,82	138.083,02
Rückstellung für Lizenzen	138.024,50	157.322,00
Rückstellung für offen Kreditkartenabrechnungen	110.947,45	0,00
Rückstellung für offene Rechnungen	73.526,65	71.700,00

	31.12.2020	31.12.2019
	€	€
Rückstellung für Kostenübernahme NT-WARE Japan	34.196,39	0,00
Rückstellung für Abschluss-, Buchführungs- und Prüfungskosten	30.000,00	33.600,00
Rückstellung zur Erfüllung der Aufbewahrungsverpflichtungen	29.400,00	29.400,00
Rückstellung für Berufsgenossenschaft	23.500,00	19.600,00
Rückstellung für Schwerbehindertenabgabe	12.800,00	15.040,00
Rückstellung für sonstige Personalkosten	11.553,65	10.661,04
Rückstellung für Spesen	10.000,00	10.000,00
Rückstellung für offene Beratungsleistungen	8.987,25	12.124,75
	2.297.631,73	2.477.878,17

Sämtliche Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Weiterhin enthalten die sonstigen Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten aus Steuern (Vorjahr: €90.531,00)	€	111.329,14
Verbindlichkeiten im Rahmen sozialer Sicherheit (Vorjahr: € 30.349,22)		43.318,25

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern betragen 391.252,08 € und haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr. Es handelt sich ausschließlich um Verbindlichkeiten aus Lieferungs- und Leistungsbeziehungen.

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten umfasst ausschließlich mit Kunden abgeschlossene Wartungsverträge.

Angaben zu Fremdwährungsumrechnungen

Die Umrechnung von Fremdwährungsforderungen und -Verbindlichkeiten erfolgte nach Maßgabe des § 256a HGB zum Devisenmittelkassakurs am Abschlussstichtag.

Bei Vermögensgegenständen des Anlage- und des Vorratsvermögens erfolgte die Umrechnung zum Kurs des Anschaffungstages.

Konzernabschluss des Mutterunternehmens

Die NT-WARE Systemprogrammierungs-GmbH gehört zum Konzern der Canon Europa N.V., Amstelveen (Niederlande) und wird in deren Konzernabschluss voll konsolidiert. Der Konzernabschluss der Muttergesellschaft wird bei der niederländischen Industrie- und Handelskammer, Amsterdam („Karner van Koophandel“) unter der Registernummer 3166721 hinterlegt. Die Canon Europa N.V. wird ihrerseits als Teilkonzern in den Konzernabschluss der Muttergesellschaft Canon Inc., Tokyo (Japan) einbezogen. Die Canon Inc. Tokyo (Japan) veröffentlicht regelmäßig ihre Konzernabschlüsse auf ihrer Webseite (<http://www.canon.com/ir/finance/earnings/index.html>).

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Mit Datum vom 10. Juni 2013 wurde für das Büro- und Lagergebäude in Bad Iburg ein Mietvertrag abgeschlossen. Die Laufzeit des Mietvertrages endet frühestens am 28. Februar 2022, wenn unter Berücksichtigung einer Kündigungsfrist von 6 Monaten im Jahr 2021 eine Kündigung ausgesprochen wird. Der monatliche Mietzins beläuft sich auf € 30.681,09. Demnach besteht - bezogen auf den Stichtag - eine Gesamtverpflichtung von (14 Monatsraten a € 30.681,09) € 429.535,26.

Darüber hinaus bestehen zum Bilanzstichtag gemäß § 285 Nr. 3a HGB sonstige finanzielle Verpflichtungen aus KFZ-Leasingverträgen mit Restlaufzeiten bis zu drei Jahren in Höhe von ca. T€ 214 sowie aus sonstigen Leasingverträgen für Bürogerätschaften und Jobräder mit Restlaufzeiten bis zu fünf Jahren in Höhe von ca. T€ 106.

Insgesamt beläuft sich der Betrag der sonstigen finanziellen Verpflichtungen T€ 686.

Unternehmen, an denen ein Anteilsbesitz von 20 % oder mehr besteht

Es besteht eine 100 %-Beteiligung an der NT-WARE USA Inc. mit Sitz in New York, USA. Die Gesellschaft verfügt per 31. Dezember 2019 über ein positives Eigenkapital in Höhe von USD 4.256.921,00. Der letzte vorliegende Jahresabschluss (2019) weist einen Jahresüberschuss in Höhe von USD 2.028.084,00 aus.

Es besteht eine 100 %-Beteiligung an der NT-WARE ASIA PTE. LTD. mit Sitz in Singapore. Die Gesellschaft verfügt per 31. Dezember 2019 über Eigenkapital in Höhe von SGD 699.834,00. Der letzte vorliegende Jahresabschluss (2019) weist einen Jahresüberschuss in Höhe von SGD 48.430,00 aus.

Es besteht eine 100 %-Beteiligung an der NT-WARE Japan Inc. mit Sitz in Tokio. Das Unternehmen wurde am 11. Dezember 2013 in Japan registriert. Die Berichtsgesellschaft hat zur Gründung der Gesellschaft eine Einlage von TJPY 5.000 (T€ 36) geleistet. Im von der Tochtergesellschaft vorgelegten Abschluss für 2019 wird ein Eigenkapital TJPY 36.748 und ein positives Jahresergebnis von TJPY 2.263 ausgewiesen.

Es besteht eine 100 %-Beteiligung an der NT-WARE Enterprise Solutions mit Sitz in Bad Iburg. Das Unternehmen wurde mit Kaufvertrag vom 27. Juni 2019 als Vorratsgesellschaft erworben und mit Eintragung vom 12. Juli 2019 beim Amtsgericht Osnabrück unter der angegebenen Firmierung im Handelsregister eingetragen. Das Stammkapital beläuft sich auf T€ 25. Der von der Tochtergesellschaft vorgelegte, vorläufige Abschluss für 2020 weist ein Eigenkapital in Höhe von T€ 326 und ein positives Jahresergebnis von T€ 254 aus.

I.3. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse teilen sich in folgende Bereiche auf:

Segment	Umsatzerlöse 2020		Umsatzerlöse 2019	
	T€	in %	T€	in %
Software	18.266	51,3	24.617	55,9
SA Points	10.468	29,4	9.801	22,3
Hardware	4.454	12,5	8.064	18,3
uniFLOW Online	1.740	4,9	740	1,7
Services	323	0,9	317	0,7
Übrige	342	1,0	471	1,1
	35.593	100,0	44.010	100,0

II. Sonstige Angaben

Geschäftsführung

Geschäftsführer des laufenden Geschäftsjahres war:

Herr Karsten Huster, Hauptberuflicher Geschäftsführer der NT-WARE Systemprogrammierungs-GmbH, Hamburg

Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigte im Geschäftsjahr 2020 durchschnittlich 119 (Vj.: 112) Mitarbeiter.

Honorar des Abschlussprüfers

Die im Geschäftsjahr unter dem Posten „Sonstige betriebliche Aufwendungen“ erfassten Honorare für den Abschlussprüfer betragen:

	2020	2019
	T€	T€
Honorar für die Abschlussprüfung	33	37
Steuerberatungsleistungen	6	8
Sonstige Leistungen	27	30
	66	75

Geschäfte mit nahestehenden Personen

Als nahestehende Personen wurden die beiden Gesellschafter Herr Karsten Huster und die Canon Europa N.V., Amstelveen, Niederlande sowie sämtliche Kunden der Berichtsgesellschaft definiert. Die Kunden setzen sich vollumfänglich aus Unternehmen aus dem Canonverbund und den 100 %igen Tochtergesellschaften der Berichtsgesellschaft zusammen.

Demzufolge werden sämtliche Umsatzerlöse mit nahestehenden Personen durchgeführt. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, die Forderungen im Verbundbereich sowie die Forderungen gegen Gesellschafter bestehen nach der o.a. Definition gegen nahestehende Personen.

Im geregelten Geschäftsverkehr ist den o.a. Personen bzw. Unternehmen kein Vorteil entstanden, vielmehr wurden die entsprechenden Geschäfte zu marktüblichen Preisen abgerechnet.

Die Gesellschaft hat mit der Mehrheitsgesellschafterin ein unbesichertes Finanzgeschäft zur kurzfristigen Liquiditätsdisposition (per 31.12.: 31 Mio. €) und einem Zinssatz von 0,25 % abgeschlossen. Die Rückzahlung an die Gesellschaft erfolgt in der ersten Jahreshälfte des Jahres 2021. Daneben wurde ein weiteres unbesichertes und kurzfristiges Darlehen in Höhe von T€ 500 an eine Tochtergesellschaft gewährt. Der Zinssatz beläuft sich ebenfalls auf 0,25 %.

III. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres

Aktuell kann die wirtschaftliche Situation gerade in der anhaltenden Pandemie-Phase schlecht eingeschätzt werden. Aufgrund der von diversen Staaten weltweit verhängenen Restriktionen zur Verhinderung der Ausbreitung des Virus, ist davon auszugehen, dass das Umsatzwachstum negativ beeinflusst werden kann oder sich sogar weitere Umsatzeinbußen ergeben könnten. Diese Entwicklungen könnten sich dann ebenfalls negativ auf die Ergebnissituation auswirken. Eine ernsthafte Gefährdung der Gesellschaft ist aktuell allerdings nicht erkennbar.

Bad Iburg, den 29. Januar 2021

Die Geschäftsführung

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2020

	Anschaffungs-/Herstellungskosten			Stand am 31.12.2020 €
	Stand am 01.01.2020 €	Zugänge €	Abgänge €	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
- Software und Lizenzen	1.290.007,97	73.188,00	22.455,49	1.340.740,48
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	55.647,66	0,00	0,00	55.647,66

Buchwert	
Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2019
€	€
980.671,75	909.357,12

Darstellung des Geschäftsverlaufs

Die NT-WARE Systemprogrammierungs-GmbH vertreibt ihre Produkte (überwiegend Softwareprodukte) im Rahmen des Konzernverbundes schwerpunktmäßig mit Canon-Europa, aber darüber hinaus auch weltweit. Die am Markt zu platzierenden Softwareprodukte treffen ganz überwiegend im Canon-Verbund auf gewerbliche Abnehmer.

Das Geschäftsjahr 2020 wurde maßgeblich von der globalen Corona Pandemie geprägt. In vielen Ländern kam es zu Einschränkungen im Wirtschaftsleben, insbesondere zur Einschränkung der Tätigkeiten in Büros, da sich Arbeit weiter ins Home-Office verlagerte.

Diese Entwicklung betraf auch die NT-WARE Systemprogrammierungs-GmbH, da ihre Produkte überwiegend zur Produktivitätssteigerung im Büroumfeld eingesetzt werden. So konnte die NT-WARE im Jahr 2020 nicht an die Umsätze beim Verkauf neuer Server Lizenzen im Vergleich vergangener Jahre anknüpfen, sondern musste einen Umsatzrückgang hinnehmen.

Auf der anderen Seite, verzeichneten das Cloud Lösungsgeschäft einen deutlichen Umsatzanstieg und die NT-WARE konnte die Migration von traditionellem Lizenzgeschäft in ein Subskription Modell weiter beschleunigen. Diese Expansion des Cloud Geschäftes und des Subskription Modells steht neben der Expansion in neue Märkte im Vordergrund der betrieblichen Entwicklung für die kommenden Jahre.

Darstellung der Lage

Die Vermögenslage ist seit Beginn der Gesellschaft sehr solide. Eine hohe Eigenkapitalquote und die Unabhängigkeit von Bankfinanzierungen sind die Grundlage für freie unternehmerische Entscheidungen und ermöglichen die Finanzierung dynamischen Wachstums.

Die Umsatzerlöse verminderten sich um 19,1 % auf rd. 35,6 Mio. €. Der Anteil des Umsatzes mit Softwareverkäufen verminderte sich gegenüber dem Vorjahr um 4,6 %-Punkte auf nunmehr 51,3 %. Der Umsatzanteil in den Segmenten Hardware verminderte sich gegenüber dem Vorjahr um 5,8 %-Punkte auf 12,5 %, bei Dienstleistungen im Bereich der Softwarebetreuung (SA-Points) erhöhte sich der Umsatz um 7,1 %-Punkte auf aktuell 29,4 % und der Bereich UniFlow Online um 3,2 %-Punkte auf 4,9 %.

Der Anteil des Materialaufwandes bezogen auf die Gesamtleistung erhöhte sich um 2,1 %-Punkte auf 34,3 %. Der gestiegene Wareneinsatz ist im Wesentlichen auf ein Großprojekt in Frankreich zurückzuführen welches zu leicht vergünstigten Konditionen angeboten wurde.

Der Personalaufwand erhöhte sich um T€ 574 auf T€ 10.297. Dies entspricht einem Anstieg von 5,9 %. Verantwortlich hierfür ist der Anstieg der jahresdurchschnittlichen Mitarbeiter von 112 Personen im Vorjahr auf aktuell 119 Personen. Der Personalanstieg bei den vollzeitverrechneten Stellen beläuft sich analog zum Personalanstieg auf 5,9 %.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit T€ 2.600 um rund T€ 690 unter dem Vorjahr. Sie beinhalten im Wesentlichen Miet- und Nebenkosten (T€ 562; Vj.: T€ 582), Wartungs- und Instandhaltungskosten (T€ 489; Vj. T€ 433), KFZ-Kosten (T€ 312; Vj.: T€ 299), Kosten für den Betriebsausflug (T€ 266; Vj.: T€ 315), Rechts- und Beratungskosten (T€ 128; Vj.: T€ 188), Reisekosten (T€ 123; Vj.: T€ 378), Fracht- und Verpackungskosten (T€ 98; Vj.: T€ 110), Bürobedarf (T€ 87; Vj.: T€ 92), Werbekosten (T€ 86; Vj. T€ 172) sowie Kosten für Personal-Recruiting (T€ 60; Vj.: T€ 161). Coronabe- dingt ergaben sich insbesondere bei den Reise- und Werbungskosten sowie dem Betriebsausflug gegenüber dem Vorjahr deutliche Einsparungen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten im Wesentlichen Sachbezüge (T€ 258; Vj.: T€ 321).

Das neutrale Ergebnis setzt sich wie folgt zusammen:

Das neutrale Ergebnis setzt sich wie folgt zusammen:	2020	2019
	T€	T€
Erträge aus Kursdifferenzen	710	623

Das neutrale Ergebnis setzt sich wie folgt zusammen:	2020	2019
	T€	T€
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1	8
Periodenfremde Erträge	0	35
Erträge aus der Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	0	20
Neutrale Erträge	711	686
Aufwendungen aus Kursdifferenzen	-1.002	-567
Spenden	-14	-5
Periodenfremde Aufwendungen	-8	0
Aufwand aus dem Abgang von Anlagevermögen	-2	-1
Aufwand aus der Aufstockung von Wertberichtigungen auf Forderungen	-2	0
Neutrale Aufwendungen	-1.028	-573
neutrales Ergebnis	-317	113

Die Erträge und Aufwendungen aus Kursdifferenzen resultieren größtenteils aus in US-Dollar fakturierten Umsätzen.

Insgesamt liegt das Jahresergebnis mit T€ 7.131 aufgrund der Verminderung des Umsatzvolumens unter dem Vorjahresniveau von T€ 11.992.

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen erhöhten sich insgesamt um T€ 71 auf T€ 760. Den Investitionen in neue Vermögensgegenstände in Höhe von T€ 522 stehen planmäßige Abschreibungen von T€ 449 und Buchwertabgänge von T€ 2 gegenüber. Bei den Investitionen handelt es sich im Wesentlichen um den Erwerb von Hard- und Software.

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen bestehen im Wesentlichen gegenüber den Tochtergesellschaften NT-WARE Enterprise Solutions, und NT-WARE USA. Es liegen Darlehensverträge gegenüber der NT-WARE Enterprise in Höhe von insgesamt T€ 625 vor, diese wurden im Geschäftsjahr 2020 um T€ 125 getilgt. Darüber hinaus bestehen unter anderem Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen die NT-Ware USA in Höhe von T€ 438 (Vj. T€ 614) und gegen die NT-WARE Enterprise in Höhe von T€ 39 (Vj. T€ 458).

Die Forderungen gegen Gesellschafter bestehen gegen die Canon Europe. Der Gesellschafterin wurden Darlehen in Höhe von insgesamt 31 Mio. € (Vj. € 31 Mio. €) gewährt. Diese Darlehen werden zu 0,25 % p.a. verzinst, wurden im Jahr 2020 prolongiert und sind danach innerhalb des Jahres 2021 insgesamt zur Rückzahlung fällig.

Das Eigenkapital verminderte sich insgesamt um T€ 1.869 auf T€ 44.521. Dabei entspricht der Zuwachs dem aktuellen Jahresergebnis von T€ 7.131. Demgegenüber vermindert sich das Eigenkapital um die im Jahr 2020 getätigte Ausschüttung an die Gesellschafter in Höhe von T€ 9.000. Die Eigenkapitalquote erhöhte sich durch die deutlich gesunkene Bilanzsumme um 1,8 %-Punkte auf 84,9 %.

Die sonstigen Rückstellungen liegen um rd. T€ 180 unter dem Vorjahresniveau. Hier reduzierten sich insbesondere die Verpflichtungen im Zusammenhang mit den Marketingausgaben und ausstehende Rechnungen von Canon gegenüber dem Vorjahresstichtag. Gegenläufig erhöhte sich insbesondere die Urlaubsrückstellung, da im Jahr 2020 aufgrund der Coronapandemie weniger Urlaub genommen wurde.

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten wurde für vereinnahmte Wartungserlöse mit einer Laufzeit über das Geschäftsjahr 2020 hinaus gebildet. Eine Auflösung des Abgrenzungspostens erfolgt analog zu der jeweiligen Vertragslaufzeit. Auch im laufenden Geschäftsjahr erhöhte sich die Anzahl der abgeschlossenen Verträge. Die Abgrenzung verminderte sich um T€ 346 auf T€ 4.567.

Die Gesellschaft ist ausreichend mit Liquidität ausgestattet und war jederzeit in der Lage ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen. Der Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit beläuft sich auf T€ 6.181 (Vj.: T€ 13.868). Der niedrigere Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit ist insbesondere auf das gesunkene Jahresergebnis, den Abbau von Verbindlichkeiten und die Überzahlung der Ertragsteuern zurückzuführen. Insgesamt entspricht der Finanzmittelfonds zum Stichtag 25,8 % der Bilanzsumme und hat sich aufgrund der

Ausschüttungen an die Gesellschafter in Höhe von T€ 9.000 (Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit) und der Investitionsmaßnahmen ins Anlagevermögen in Höhe von T€ 522 (Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit) um T€ 3.280 auf T€ 13.557 vermindert.

Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft und Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft ist kurz- und mittelfristig als sehr stabil einzustufen.

Die wirtschaftliche Lage bei den Hauptabnehmern (Canon Verbundgesellschaften) ist als stabil einzuschätzen und auch bei stagnierender Weltmarktsituation nicht gefährdet. Insoweit sind Risiken bzgl. der Auftragslage zurzeit nicht zu erkennen.

Insgesamt ist die wirtschaftliche Situation aber ein Risikofaktor, gerade in der anhaltenden Pandemie-Phase, der sich negativ auf das weitere Umsatzwachstum der NT-WARE auswirken kann.

Auch im Geschäftsjahr 2021 kommt der Weiterentwicklung der Produktpalette der NT-WARE besondere Bedeutung zu, insbesondere der uniFLOW Online Cloud Plattform.

Für das Jahr 2021 wird mit einer moderaten Erholung gerechnet. Durch die Umstellung des Geschäftsmodells von Lizenzverkäufen hin zu einem Abonnementsystem, sowie einer Ausweitung des Cloud-Geschäftes wird eine leichte Umsatzerhöhung erwartet.

d) Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Die Eigenkapitalquote erhöhte sich bedingt durch die gesunkene Bilanzsumme von 83,1 % auf 84,9 %. Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt T€ 6.181 und ist damit deutlich positiv. Die Umsatzerlöse verminderten sich gegenüber dem Vorjahr um 19,1 % und belaufen sich auf rd. 35,6 Mio. €.

Ein verantwortungsvoller Umgang mit den Ressourcen ist für NT-WARE selbstverständlich. Wir übernehmen Verantwortung für Mensch und Umwelt. Durch verschiedene Prozessoptimierungen konnten in den vergangenen Jahren der Papier- und Wasserverbrauch sowie die Abfallmenge deutlich verringert werden.

NT-WARE beschäftigt im Jahresdurchschnitt 2020 ca. 119 Mitarbeiter. Um den ständig wachsenden Mitarbeiterbedarf zu decken, ergreifen wir folgende Rekrutierungsmaßnahmen:

- Schaltung von Stellenanzeigen in Onlinestellenbörsen, kostenlos oder auch kostenpflichtig,
- Schaltung von Stellenanzeigen in Tageszeitungen und Wochenblättern,
- Einstellung eines PR-Spezialisten der vornehmlich die Aufgabe hat, NT-Ware als Arbeitgebermarke zu platzieren.

Daneben bildet das Unternehmen aktiv den eigenen Fachkräftenachwuchs aus. NT-WARE wurde in der Vergangenheit als einer der besten Arbeitgeber in der IT-Branche in Niedersachsen ausgezeichnet. NT-WARE fördert das Zusammenspiel von Familie und Beruf. Hierfür wurde eine eigene KITA eingerichtet und es werden verschiedene flexible Arbeitszeitmodelle angeboten.

Das Unternehmen übernimmt neben den Rollen als Unternehmer, Arbeitgeber, Geschäftspartner und Netzwerkpartner auch im sozialen und gesellschaftlichen Bereich Verantwortung. Deshalb unterstützt NT-WARE durch die Förderung der Stiftung Menschen für Menschen und des Projektes „Wir starten gleich“

- Direkte Bekämpfung von Kinderarmut „Schulranzen für Osnabrück“,
- Soforthilfe für Kinder in Not.

Prognosebericht

Insgesamt lag die Gesellschaft im Geschäftsjahr 2020 aufgrund der allgemeinen Pandemie-Situation hinter den Erwartungen zurück.

Die Gesellschaft forciert für das Geschäftsjahr 2021 die Einführung eines Abo-Modelles, um schrittweise das jetzige Lizenzmodell abzulösen und um neue Markt-segmente zu erschließen. Es wird mit einer leichten Erholung aufgrund des zu erwartenden Pandemieverlaufes gerechnet. Durch die beschleunigte Migration zum Abo-Modell und uni-FLOW Online wird allerdings

nur mit einem moderaten Umsatzwachstum gerechnet, wobei hier aufgrund der nicht vorhersehbaren Pandemiesituation und der nicht komplett zu steuernden Migration auf Subskription von einer Volatilität ausgegangen wird.

Berichterstattung nach § 289 Abs. 2 HGB

a) Verwendung von Finanzinstrumenten

Auf die Anwendung von Finanzinstrumenten kann die Gesellschaft zur Sicherstellung der Zahlungsbereitschaft verzichten. Liquiditätsrisiken und Risiken aus Zahlungsstromschwankungen ergeben sich diesbezüglich nicht. Preisänderungsrisiken und Ausfallrisiken sind durch die weitgehende Einbindung in die Vertriebsstrukturen des Canon-Konzerns beherrschbar.

b) Forschung und Entwicklung

Auf dem Gebiet der Forschung und Entwicklung ist die Gesellschaft im Wesentlichen bei der Fortentwicklung bestehender Softwareprodukte und deren Anpassung an die wechselnden Anforderungen des Marktes tätig.

c) Bestehende Zweigniederlassungen

Die Gesellschaft hatte in 2020 keine Zweigniederlassungen.

Bad Iburg, den 29. Januar 2021

Karsten Huster, Geschäftsführer

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die NT-WARE Systemprogrammierungs-GmbH, Bad Iburg

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der NT-WARE Systemprogrammierungs-GmbH - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der NT-WARE Systemprogrammierungs-GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des

Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Dortmund, den 3. März 2021

Baker Tilly GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft (Düsseldorf)

Ralf Gröning, Wirtschaftsprüfer

Birgit Düsterloh, Wirtschaftsprüferin